



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2019 y 2018

(En Soles)

EF-1

	Nota	31.12.2019	31.12.2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	15,126,030	30,949,685
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	2,994,705	3,151,606
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	282,597	294,319
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	6	398,352	328,986
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos	7	10,666,346	8,894,195
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		28,468,030	43,618,791
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	8	65,164,815	56,958,673
Activos Intangibles (Neto)	9	408,685	438,280
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		65,573,500	57,396,953
TOTAL ACTIVO		94,041,530	101,015,744
Cuentas de Orden	19	96,125,974	97,254,716
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	821,606	6,461,749
Otras Cuentas por Pagar	11	3,207,223	3,816,221
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12		679,702
Pasivos Mantendidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	115,246	125,892
Otros Pasivos			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4,144,075	11,083,554
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales	14	20,400,104	18,899,684
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	15	6,041,727	6,113,106
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	16	32,531,171	32,531,927
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		68,973,602	57,544,717
TOTAL PASIVO		73,117,677	68,628,271
PATRIMONIO			
Capital	17	27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	18	4,312,355	4,175,375
Otras Reservas de Patrimonio*			
TOTAL PATRIMONIO		31,924,453	32,387,473
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		95,041,530	101,015,744
Cuentas de Orden	19	96,125,974	97,254,716

CPC Ricardo F. Vega Pérez
MAT. N° 18 - 871
JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.

Beirao
CPC Luis Enrique Balbin Palomino
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.

[Signature]
Ing. Mirko Jurado Dueñas
GERENTE GENERAL
EMAPACOP S.A.

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros a ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.
* En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
EMPRESA NO FINANCIERA
 ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2018 y 2019
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio	27,612,098					123,695		123,695
Saldo al 31 de diciembre de 2019						4,312,355		31,924,453

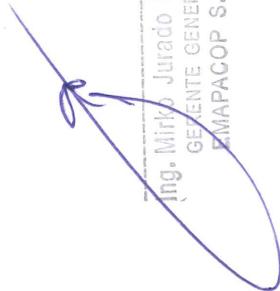
NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refundados por los liquidadores. Los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

*- Detallar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

** En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.


CPC. Ricardo F. Vega Pérez
 MAT. N° 18 - 871
 JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.


CPC. Luis Enrique Balbin Palomino
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.


Ing. Mirya Jurado Dueñas
 GERENTE GENERAL
EMAPACOP S.A.

0000097



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	19,568,270	18,284,902
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	2,663,245	8,180,981
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(19,702,904)	(7,091,701)
Cuenta de los Empleados	(5,400,067)	(5,180,152)
Impuesto a las Ganancias	(457,215)	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(450,640)	(1,288,718)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(3,779,311)	12,905,312
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subdiarías, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *	0	1,130,466
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(4,994,386)	(7,372,282)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(7,049,958)	(40,253)
Compra de Activos Intangibles	0	(359,575)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(12,044,344)	(6,641,644)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0

0000096



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	(15,823,655)	6,263,668
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(15,823,655)	6,263,668
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	30,949,685	24,686,017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	15,126,030	30,949,685

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo

* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos /./


CPC. Ricardo F. Vega Pérez
MAT. N° 18 - 871
JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.


CPC. Luis Enrique Barbin Palomino
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
EMAPACOP S.A.


Ing. Mirko Curado Dueñas
GERENTE GENERAL
EMAPACOP S.A.

000095